



Lørenskog kommune



Økonomiplan 2021-2024

Årsbudsjett 2021

Formannskapetets flertallsinnstilling



Formannskapets flertallsinnstilling

1. Personskatt

Inntekts- og formuesskatt til kommunen utliknes etter de maksimalsatser som Stortinget fastsetter.

2. Eiendomsskatt

I medhold av eiendomsskatteloven § 3 bokstav d utskrives eiendomsskatt på næringseiendom i hele kommunen. Eiendomsskatt skrives ut med 7 % av takst for siste gjeldende takst.

3. Godtgjøring til folkevalgte

Godtgjøring til folkevalgte fastsettes i henhold til gjeldende godtgjøringsregulativ for kommunale ombud i Lørenskog kommune.

Godtgjøringen til ordfører knyttes til godtgjøringen til stortingsrepresentanter og senere justering av deres godtgjøring.

4. Fullmakter

Kommunedirektøren gis fullmakt til å fordele sentralt budsjettert lønnsoppgjørsavsetning til sektorene når lønnsoppgjørene er avsluttet.

5. Brukerbetaling, takster og gebyrer

Brukerbetaling, takster og gebyrer vedtas slik de fremkommer i vedlegget «Brukerbetalinger og gebyrer».

For de kommunale betalingstjenester (vann, avløp, renovasjon, feiing, byggesak, oppmåling og private planer) der selvkost er satt som rettslig ramme for brukerbetaling, skal gebyrene settes slik at det oppnås full kostnadsdekning.

6. Avdrag og opplåning

6.1 Lørenskog kommune tar opp inntil 1,407 mrd. kr i lån til finansiering av investeringer i 2021.

6.2 På kommunens lån betales avdrag på 162 mill. kr.

6.3 Lørenskog kommune tar opp inntil 70 mill. kr i startlån for videre utlån i 2021.

7. Budsjettvedtak

7.1 Driftsbudsjettet vedtas iht. hovedoversiktene 1A Bevilgningsoversikt - drift og hovedoversikt 1B - Bevilgninger – drift *med følgende endringer:*

Tiltak, tall i hele kroner	2021	2022	2023	2024
Styrke helsesykepleierstillinger	660 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Kafedrift Rolvsrudhjemmet	200 000	200 000	200 000	200 000
Barnetrygd beregnes utenfor sosialstønad	250 000	500 000	500 000	500 000
Medlemskap friluftslivsorganisasjoner	90 000	90 000	90 000	90 000
Prosjekt urbant landbruk	150 000	150 000	150 000	150 000
Kirka sertifiseres som Miljøfyrtårn	30 000			
Betalingsutsettelse av kommunale krav pga. korona	500 000			
Reversere kutt renhold*	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Total	2 880 000	3 440 000	3 440 000	3 440 000

*Ikke kutt i renhold fra 2 til 1 gang i uka på sykehjem, samt redusere innsparing jobbe smartere

Føringer

1) Vi foreslår en budsjettrevidering etter første tertial. Budsjettrevisjon vil utløse et nytt budsjettseminar i alle partier og ikke innebære noen føringer fra budsjettforhandlingene fra november 2020.

2) Ordningen med utsettelse av kommunale krav på grunn av korona gjeninnføres, og det foretas en utredning om ordningen kan utvides til også å omfatte ettergivelse eller reduksjon av krav, slik at det kan tas stilling til dette etter første tertial.

Finansiering, tall i hele kroner	2021	2022	2023	2024
Øke finansinntekter	2 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Forsinkede ansettelser pga rekrutterings-prosess	580 000			
Kutte avsetning til jubileum Lørenskog hus	300 000			
Økt skatteanslag		2 440 000	2 440 000	2 440 000
Total	2 880 000	3 440 000	3 440 000	3 440 000

7.2 Investeringsbudsjettet vedtas iht. hovedoversiktene 2A Økonomisk oversikt - investering og 2B Bevilgningsoversikt - investering.

8. Budsjettoppfølging

8.1. Det legges frem et revidert årsbudsjett i juni 2021.

8.2. Kommunestyret skal etter hvert tertial orienteres om status for drifts- og investeringsbudsjettet, inklusive finansområdet. Orienteringen sendes via hovedutvalgene.

§5-4 Bevilgningsoversikter - drift (1A)

<i>Beløp i 1000</i>	Regnskap 2019	Oppr. budsjett 2020	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024
Rammetilskudd	-821 269	-889 467	-908 198	-954 971	-1 001 930	-1 049 972
Inntekts- og formuesskatt	-1 334 160	-1 396 000	-1 469 504	-1 522 858	-1 571 891	-1 619 304
Eiendomsskatt	-72 633	-75 000	-78 000	-81 000	-84 000	-87 000
Andre generelle driftsinntekter	-42 699	-43 800	-31 100	-23 500	-21 400	-21 300
Sum generelle driftsinntekter	-2 270 761	-2 404 267	-2 486 802	-2 582 329	-2 679 221	-2 777 576
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	2 003 169	2 149 270	2 224 978	2 254 252	2 329 304	2 333 249
Avskrivninger	159 294	130 327	130 327	130 327	130 327	130 327
Sum netto driftsutgifter	2 162 464	2 279 597	2 355 305	2 384 579	2 459 631	2 463 576
Brutto driftsresultat	-108 298	-124 670	-131 497	-197 750	-219 590	-314 000
Renteinntekter	-35 327	-28 137	-16 270	-15 260	-16 060	-16 060
Utbytter	-445	0	0	0	0	0
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-2	0	0	0	0	0
Renteutgifter	115 975	132 900	100 070	120 370	139 670	197 670
Avdrag på lån	109 060	127 750	162 750	207 750	255 750	257 750
Netto finansutgifter	189 261	232 513	246 550	312 860	379 360	439 360
Motpost avskrivninger	-159 294	-130 327	-130 327	-130 327	-130 327	-130 327
Netto driftsresultat	-78 331	-22 484	-15 274	-15 217	29 443	-4 967
Overføring til investering	57 010	0	30 700	700	700	700
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	-12 721	-14 778	-4 622	-2 378	-1 771	-1 407
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	-48 653	37 262	-10 804	16 895	-28 371	5 674
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet	0	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-4 365	22 484	15 274	15 217	-29 443	4 967
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	-82 696	0	0	0	0	0

§5-4 Sum bevilgninger drift, netto (1B)

<i>Beløp i 1000</i>	Regnskap 2019	Oppr. budsjett 2020	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024
Strategi og samfunn	10 963	12 532	13 070	13 070	13 070	13 070
Kommunedirektør	2 382	2 557	2 573	2 573	2 573	2 573
Styring og virksomhetsutvikling	116 352	153 047	120 752	120 816	124 032	123 816
Oppvekst og utdanning	843 288	901 291	921 174	938 368	962 518	969 318
NAV	92 481	104 267	108 377	112 546	112 546	112 546
Helse og Omsorg	603 854	632 925	661 756	665 048	672 748	673 248
Kultur	89 324	94 481	96 317	94 920	93 060	93 710
Teknisk	231 580	246 550	241 147	247 343	287 795	282 371
Sentrale forutsetninger 1A og 2A	0	0	54 940	56 940	58 940	60 940
Sum bevilgninger drift, netto	1 990 224	2 147 650	2 220 106	2 251 624	2 327 282	2 331 592
Herav:						
Avskrivninger	0	0	0	0	0	0
Netto renteutgifter og -inntekter	-335	-250	-250	-250	-250	-250
Avdrag på lån	0	0	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	-12 721	-1 369	-4 622	-2 378	-1 771	-1 407
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	112	0	0	0	0	0
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	2 003 169	2 149 270	2 224 978	2 254 252	2 329 304	2 333 249

§5-5 Bevilgningsoversikter - investering (2A)

Beløp i 1000	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024
Investeringer i varige driftsmidler	1 708 600	1 658 909	819 203	634 500
Tilskudd til andres investeringer	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	700	700	700	700
Utlån av egne midler	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	1 709 300	1 659 609	819 903	635 200
Kompensasjon for merverdiavgift	-251 093	-242 318	-109 101	-94 350
Tilskudd fra andre	0	-31 688	-320 650	0
Salg av varige driftsmidler	0	0	-38 000	0
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	0	0	0
Bruk av lån	-1 407 507	-1 384 903	-351 452	-540 150
Sum investeringsinntekter	-1 658 600	-1 658 909	-819 203	-634 500
Videreutlån	70 000	72 000	74 000	76 000
Bruk av lån til videreutlån	-70 000	-72 000	-74 000	-76 000
Avdrag på lån til videreutlån	40 000	41 000	42 000	43 000
Mottatte avdrag på videreutlån	-40 000	-41 000	-42 000	-43 000
Netto utgifter videreutlån	0	0	0	0
Overføring fra drift	-30 700	-700	-700	-700
Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond	-20 000	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-50 700	-700	-700	-700
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	0	0	0	0

§5-5 Bevilgningsoversikter - investering (2B)

<i>Beløp i 1000</i>	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024
V-prosjekt bygg				
BP0 - barnehagebygg	0	2 000	56 600	86 000
BP0 - helse og omsorgsbygg	20 000	8 000	0	0
BP0 - kulturbygg og grøntanlegg	0	450	9 500	53 500
BP0 - skolebygg	3 000	5 000	30 000	250 000
Fjellhamar skole, idretts- og svømmehall	725 100	676 459	182 603	0
Automatisering av bygningsmassen	3 000	3 000	3 000	2 000
Grønli barnehage	25 000	19 000	0	0
Benterud skole - utvidelse	60 000	200 000	141 000	0
Steinerud barnehage 2022	40 000	71 000	0	0
Garchinggata barnehage 2023	5 000	45 000	33 000	0
Rolvstrud idrettspark	11 000	20 000	32 000	45 000
Kjønn skole - kapasitetsutvidelse	12 000	12 000	0	0
Fjellsrud Paviljong - barnehage 2021	20 000	0	0	0
Lørenskog rådhus - opprustning	50 000	0	0	0
Fjellsrud skole - utvidelse	1 000	1 000	0	0
Sum V-prosjekt bygg	975 100	1 062 909	487 703	436 500

<i>Beløp i 1000</i>	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024
V-prosjekt vann og avløp				
BP0 - VAR-investeringer	7 500	32 000	24 000	4 500
Vannledning til Skårersletta	19 000	12 000	45 000	0
Røykåsbekken boring og VA-trasé	20 000	34 000	0	0
Skårer syd - koordinering infrastruktur	1 000	1 000	1 000	1 000
Grønlibekken inkl. utskifting	30 000	7 000	0	0
Langgrunna Fjellhamarskogen	10 000	50 000	50 000	50 000
VA fra Skårersletta til Metro	18 000	8 000	0	0
Skårerparken (tidl. Vannparken) - utskifting av ledninger	20 000	72 000	33 000	0
Sum V-prosjekt vann og avløp	125 500	216 000	153 000	55 500

<i>Beløp i 1000</i>	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024
V-prosjekt vei				
BP0 - veiinvesteringer	59 000	57 000	50 000	51 000
Skårersletta (K8530)	320 000	230 000	31 500	4 500
Losbyveien, gang- og sykkelsti	1 000	5 000	30 000	24 000
Fjellhamar skole kulvert og infrastruktur	36 000	0	0	0
Sum V-prosjekt vei	416 000	292 000	111 500	79 500

Budsjett 2021 og økonomiplan 2021-2024

<i>Beløp i 1000</i>	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024
Programområder				
P10 Garantioppfølging	3 000	3 000	3 000	3 000
P11 Eiendommer	93 000	40 000	30 000	30 000
P14 Kjøp av boliger (utleieboliger)	10 000	5 000	0	0
P20 IKT	14 000	10 000	7 000	4 000
P30 Biler og maskiner eks. VAR	9 000	8 000	7 000	7 000
P40 Trafikksikkerhet	2 000	2 000	2 000	2 000
P46 Anlegg	19 000	5 000	4 000	3 000
P56 Bygg	15 000	0	0	0
P80 Vannforsyning	4 000	3 000	3 000	3 000
P84 Overvann og vassdrag	12 000	5 000	3 000	3 000
P88 Avløp/overvann	11 000	7 000	8 000	8 000
Sum Programområder	192 000	88 000	67 000	63 000
Sum 2B	1 708 600	1 658 909	819 203	634 500

Tilskudd til andres investeringer

<i>Beløp i 1000</i>	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024
Tilskudd til andres investeringer	0	0	0	0

Investeringer i aksjer og andeler i selskaper

<i>Beløp i 1000</i>	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024
Aksjer og andeler	700	700	700	700
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	700	700	700	700

Utlån av egne midler

<i>Beløp i 1000</i>	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024
Sum 2B	0	0	0	0

§5-6 Økonomisk oversikt etter art - drift (3)

Budsjettskjema B3 Økonomisk oversikt drift viser forutsetninger lagt til grunn i økonomiplanen på artsgrupper. Oversikten vil endres når administrasjonen arbeider videre med detaljering av rammene som kommunestyret vedtar, og er kun vedlagt til informasjon.

Beløp i 1000	Regnskap 2019	Opprinnelig budsjett 2020	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024
Rammetilskudd	-821 269	-889 467	-908 198	-954 971	-1 001 930	-1 049 972
Inntekts- og formuesskatt	-1 334 160	-1 396 000	-1 469 504	-1 522 858	-1 571 891	-1 619 304
Eiendomsskatt	-72 633	-75 000	-78 000	-81 000	-84 000	-87 000
Andre skatteinntekter	0	0	0	0	0	0
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-60 621	-43 800	-31 100	-23 500	-21 400	-21 300
Overføringer og tilskudd fra andre	-360 589	-278 326	-293 975	-290 475	-290 475	-290 475
Brukerbetalinger	-121 920	-124 604	-126 987	-126 987	-126 987	-126 987
Salgs- og leieinntekter	-322 132	-342 259	-376 100	-411 503	-429 695	-447 213
Sum driftsinntekter	-3 093 325	-3 149 455	-3 283 864	-3 411 294	-3 526 378	-3 642 251
Lønnsutgifter	1 397 081	1 410 260	1 504 202	1 524 728	1 554 578	1 563 828
Sosiale utgifter	380 193	396 703	398 175	398 408	398 510	398 408
Kjøp av varer og tjenester	837 879	878 862	899 836	937 178	1 000 470	1 012 786
Overføringer og tilskudd til andre	211 953	208 632	219 827	222 902	222 902	222 902
Avskrivninger	159 294	130 327	130 327	130 327	130 327	130 327
Sum driftsutgifter	2 986 401	3 024 785	3 152 367	3 213 544	3 306 788	3 328 252
Brutto driftsresultat	-106 923	-124 670	-131 497	-197 750	-219 590	-314 000
Renteinntekter	-35 327	-28 137	-16 270	-15 260	-16 060	-16 060
Utbytter	-445	0	0	0	0	0
Gvinster og tap på finansielle omløpsmidler	-2	0	0	0	0	0
Renteutgifter	115 975	132 900	100 070	120 370	139 670	197 670
Avdrag på lån	109 060	127 750	162 750	207 750	255 750	257 750
Netto finansutgifter	189 261	232 513	246 550	312 860	379 360	439 360
Motpost avskrivninger	-159 294	-130 327	-130 327	-130 327	-130 327	-130 327
Netto driftsresultat	-76 957	-22 484	-15 274	-15 217	29 443	-4 967
Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
Overføring til investering	57 010	0	30 700	700	700	700
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	-12 721	-14 778	-4 622	-2 378	-1 771	-1 407
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	-48 653	37 262	-10 804	16 895	-28 371	5 674
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-4 365	22 484	15 274	15 217	-29 443	4 967
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	-81 322	0	0	0	0	0